

COMUNE DI FAGNANO CASTELLO
PROVINCIA DI COSENZA

Verbale n. 8 della verifica di cassa ordinaria al 31.03.2022

L'anno 2022 il giorno 10 del mese di maggio alle ore 19,00, la dott.ssa Stefania Perrotta Revisore unico del Comune di Fagnano Castello, procede alla verifica ordinaria di cassa ai sensi dell'art. 223 del D.lgs. 18 agosto 2000, n 267; visto lo statuto e il regolamento di contabilità, visto l'art. 223 del Tuel; premesso che il servizio di tesoreria è stato affidato al Credito Cooperativo Mediocrati in base ad apposita convenzione, considerato che il controllo della documentazione giustificativa della gestione è stato effettuato con la tecnica del campionamento,

Attesta quanto segue

Reversali emesse dall'Ente dal 01.01.2022 al 31.03.2022	362.640,91
Reversali incassate	357.018,10
Reversali da riscuotere	
Reversale n. 265 in errore al 31.03.2022	5.622,81
Totale riscossioni riconciliate con l'Ente al 31.03.2022	362.640,91
Mandati emessi dall'Ente dal 01.01.2022 al 31.03.2022	577.078,14
Mandati pagati al 31.03.2022	561.540,87
Mandati da pagare	15.537,27
Totali mandati riconciliati con l'Ente al 31.03.2022	577.078,14

Saldo Tesoriere al 31.03.2022	
Saldo iniziale al 01.01.2022	480.042,89
Reversali incassate	357.018,10
Riscossioni da regolarizzare con reversali	94.555,28
TOTALI INCASSI AL 31.03.2022	931.616,27
Mandati pagati al 31.03.2022	561.540,87
Pagamenti da regolarizzare con mandati	57.649,32
TOTALE PAGAMENTI AL 31.03.2022	619.190,19
Saldo Tesoriere al 31.03.2022	312.426,08

Prospetto riconciliazione Tesoriere - Banca Italia	
Saldo Tesoriere al 31.03.2022	312.426,08
Sbilancio giornaliero Banca d'Italia 31.03.2022	18.767,92
Versamenti Banca d'Italia del 31.03.2022 contabilizzati dal Tesoriere il	
Saldo Banca d'Italia 31.03.2022	331.194,00

Prospetto verifica Anticipazione di Cassa al 31.03.2022		
Anticipazione Accordata (Limite consentito ex art. 222 del T.U.E.L.)		1.231.351,89
Anticipazione utilizzata al 31.03.2022		
Saldo del Tesoriere al 31.03.2022		312.426,08
Somme vincolate al 31.03.2022		-8.685,15
Somme ordinarie dell'Ente al 31.03.2022		
Somme vincolate utilizzate al 31.03.2022		
Somme riservate al 31.03.2022 di cui Pignoramenti Euro 12.922,75		-103.909,56
Disponibilità al 31.03.2022		1.431.183,26

Situazione Ente al 31.03.2022	
Fondo di cassa di Cassa iniziale al 01.01.2022	480.042,89
Reversali Emesse	362.640,91
Mandati Emessi	577.078,14
Saldo dell'Ente	265.605,66
Prospetto riconciliazione Tesoriere - Ente	
Saldo Tesoriere	312.426,08
Incassi da regolarizzare con relative reversali	-94.555,28
Reversali da riscuotere	+0,00
Reversali n. 265 in errore al 31.03.22	+5.622,81
Reversali n non pervenute	+0,00
Partire viaggianti reversali	+0,00
Mandati da pagare	-15.537,27
Pagamenti da regolarizzare	+57.649,32
Mandati n caricati dopo il	-0,00
Mandati n non pervenuti	-0,00
Partite viaggianti mandati	-0,00
Saldo Tesoriere riconciliato con l'Ente al 31.03.2022	265.605,66

E inoltre che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. da 214 a 221 del Tuel della convenzione del servizio e del regolamento di contabilità dell'Ente e in particolare che:

- 1) per le riscossioni:
 - sono state rispettate le modalità di comunicazione dei dati e notizie sulle riscossioni eseguite;
 - sono state rispettate le modalità di prova documentale delle riscossioni;
- 2) per i pagamenti:
 - sono stati effettuati sulla base dei mandati emessi dall'Ente contenenti le indicazioni minime di cui all'art. 185 del Tuel;
 - che si è provveduto alla verifica a campione di reversali e mandati rilevando che le riscossioni

- e i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'ente;
- che non risultano depositati presso il Tesoriere titoli di proprietà del Comune;
 - che l'Ente Comunale nel corso del Trimestre **non** è ricorso all'utilizzo dell'anticipazione di Cassa.

Il Tesoriere invita l'Ente alla regolarizzazione dei provvisori di entrata e di uscita entro 15 giorni come previsto dalla normativa.

Inoltre, invita l'Ente, per come previsto dalla circolare R.G.S., prot.20131 del 24.03.2012, paragrafo 4, ad effettuare almeno ogni 15 giorni il prelevamento bancoposta.

Alle ore 20,00 non essendoci altro da deliberare, si dichiara sciolta la seduta della quale è stato redatto il presente verbale.

Il Revisore

Il Resp. Serv. Finanz. Ente

Il Tesoriere

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Stefano' followed by a surname, written over a horizontal line.